

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Övertorneå Energi AB, REL00029

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva elnätsverksamhet under tillsynsperioden och ge en rimlig avkastning på det kapital som krävs för att bedriva verksamheten (kapitalbas). De kostnader som avses vid beräkning av intäktsram är i huvudsak kostnader för kapital samt löpande kostnader. Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left(\begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2015. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015-30 juni 2019 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2016-2019. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av:

- Företagets kostnad för kapitalförslitning och kapitalbindning per halvår.
- Total kapitalkostnad per halvår och år samt för hela tillsynsperioden.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019	
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	0	2 100	0	1 200	-1 530	0	0	0	2 925	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	50	0	-200	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	178 198	178 198	178 198	180 298	180 298	181 498	179 968	179 968	179 968	182 893
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	31 197	31 197	31 197	31 247	31 247	31 047	31 047	31 047	31 047	31 047
	Elmätare och IT-system	7 827	7 827	7 827	7 827	7 827	7 827	7 827	7 827	7 827	7 827
		217 222	217 222	217 222	219 372	219 372	220 372	218 842	218 842	218 842	221 767

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	180 298	180 298	181 498	179 968	151 664	151 664	151 664	154 589	
Ledningar - 41:a året					28 303	28 303	0	0	
Ledningar - 42:a året							28 303	28 303	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	31 247	31 247	31 047	31 047	25 563	25 563	25 563	25 563	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					5 484	5 484	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							5 484	5 484	
Elmätare och IT-system	7 842	7 842	7 842	7 842	7 020	7 020	7 020	7 020	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	821	821	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	821	821	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	68 707	68 644	65 399	65 299	60 862	60 799	57 070	59 933	
Ledningar - 41:a året					690	690	0	0	
Ledningar - 42:a året							674	674	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 853	11 840	11 067	11 053	10 291	10 277	9 651	9 638	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					134	134	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							131	131	
Elmätare och IT-system	6 325	5 970	5 541	5 186	4 757	4 402	4 055	3 700	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	75	75	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	68	68	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	2 254	2 254	2 269	2 250	1 896	1 896	1 896	1 932
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	391	391	388	388	320	320	320	320
Elmätare och IT-system	10	392	392	392	392	351	351	351	351
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				345	345	0	0	
Ledningar - 42:a året	42						337	337	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				67	67	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						65	65	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	37	37	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	34	34	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	1 556	1 555	1 481	1 479	1 379	1 377	1 293	1 357	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	268	268	251	250	233	233	219	218	
Elmätare och IT-system	143	135	126	117	108	100	92	84	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					16	16	0	0	
Ledningar - 42:a året							15	15	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3	3	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3	3	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	0	0	2	2	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	0	0	2	2	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	3 810	3 809	3 750	3 729	3 635	3 634	3 541	3 642	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	659	659	639	638	623	622	606	606	
Elmätare och IT-system	535	527	518	510	498	490	479	471	
Summa kapitalkostnad halvår	5 004	4 995	4 906	4 877	4 755	4 746	4 626	4 719	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	9 999		9 783		9 501		9 344		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	38 627								
Varav kostnad för kapitalförslitning	24 225								
Varav kostnad för kapitalbindning	14 402								

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2010-2013, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2014 års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,



- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.



Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320			0	
Råvaror och förnödenheter	RR73120			0	
Övriga externa kostnader	RR73130			12 562	
Personalkostnader	RR73140			0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180			0	
Summa Kostnader				12 562	
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120			0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140			0	
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401			0	
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402			0	
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100			0	
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät				0	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500			0	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323			0	
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324			0	
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar				0	
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning				0	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen				0	
Summa avgär				0	
Påverkbara kostnader				12 562	
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar					
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen					
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år				0	
Totala påverkbara kostnader				12 562	
Uppräkningsfaktor till 2014				1,0283	
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå				12 918	
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader				12 918	
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden				0	
	2016	2017	2018	2019	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019	12 918	12 918	12 918	12 918	
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			51 670		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>	2016	2017	2018	2019	
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav	12 788	12 660	12 534	12 409	
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			50 391		



Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	1 300	1 155	1 100	1 067
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	100	100	100	100
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 045	6 045	6 045	6 045
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	225	225	225	225
Summa	7 670	7 525	7 470	7 437
Totalsumma för perioden	30 102			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 119 121 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	38 627	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	50 391
	Opåverkbara kostnader	30 102
Beräknad intäktsram	119 121	